

Annotatie commissie WIOSSAN

Van: V.A.M. Lorijn
Telefoon: 06 - 12933708
E-mail: v.lorijn@griffie.rotterdam.nl
Ons kenmerk: 25bb004170

Aan: Commissie Werk en Inkomen,
Onderwijs, Samenleven, Schuldhulpverlening,
Armoedebestrijding en NPRZ (WIOSSAN)

Datum : 5 juni 2024
Betreft: Jaarstukken 2024
Vergadering: 11 juni 2024

1. Doel van de bespreking

De jaarstukken 2024 staan ter advisering op de agenda. Bij aanvang van de vergadering zal Diederik van Dommelen namens de COR een korte toelichting geven op het COR-advies.

2. Voorgeschiedenis

De begroting 2024 is besproken en vastgesteld tijdens de raadsvergaderingen van 7 en 9 november 2023. In de brief over het [voorlopige rekeningresultaat 2024](#) werd er reeds een beeld geschetst. Er zijn wijzigingen vastgesteld bij de eerste herziening (9 en 11 juli 2024) en de tweede herziening (7 en 12 november 2024). De COR hield op 19 en 26 mei openbare hoorzittingen c.q. verantwoordingsgesprekken met wethouders Achbar, Kasmi en Norville. Op 12 maart heeft u de monitor werk en inkomen over het 3^e tertaal 2024 besproken met wethouder Versnel en daarbij teruggeblikt op de resultaten over 2024. Met wethouder Kasmi heeft u op 16 april de Onderwijsmonitor besproken. De voortgang van het actieplan Samenleven stond 23 april op de agenda.

3. Te bespreken stukken

- Aanbiedingsbrief jaarstukken 2024 ([25bb003009](#)) met als bijlage een toelichting op de bestemmingsvoorstellen;
- Raadsvoorstel over de jaarstukken ([25bb003008](#));
- Jaarstukken 2024 ([Jaarstukken 2024 | Wat doet de gemeente?](#))
- Beantwoording technische vragen ([25bb003944](#))
- Rapport van bevindingen PWC 2024 ([25bb003301](#))
- Collegereactie op rapport van bevindingen ([25bb003401](#))
- Advies van de COR over de jaarrekening ([25bb004098](#))

Daarbij betrekken:

- Wethoudersbrief Norville met aanvullende informatie naar aanleiding van hoorzitting COR ([25bb003965](#))
- Wethoudersbrief van Rij over budgetoverheveling Lekker Fit naar 010 Fit'R ([25bb003918](#))

4. Mogelijke aandachtspunten

Algemeen

Tijdens de bespreking kunt u kijken naar:

- De mate waarin het college de gestelde doelen uit de begroting heeft gerealiseerd (jaarverslag);
- Of het financieel beheer op orde was en verantwoord is uitgevoerd (jaarrekening);
- De bevindingen van de accountant bij de controle van de jaarrekening;
- Of u het college op basis van deze informatie decharge wilt verlenen;
- Eventuele lessen of signalen die u wilt meegeven richting de volgende begroting.

Centraal staan daarbij de volgende drie vragen:

- Is bereikt wat we wilden bereiken?
- Is gedaan wat het college daarvoor zou doen?
- Heeft het gekost wat we dachten dat het zou kosten?

In de verantwoordingsgesprekken van de COR met de wethouders Achbar, Kasmi en Norville is speciaal aandacht gevraagd voor de mogelijkheid om 213a onderzoeken te doen naar de effectiviteit van het beleid. Hiervan is door de drie wethouders nog geen gebruik gemaakt.

Aanwezigheid wethouders en volgorde bespreking

Omdat er overlap zit tussen verschillende programma's en portefeuilles worden de programma's ASIS en Onderwijs gezamenlijk behandeld. Wethouder Versnel heeft gevraagd of zijn portefeuille apart aan het begin van de bespreking van de jaarstukken aan de orde kan worden. Dit vanwege andere verplichtingen midden op de ochtend.

Voortgang Targets

De voortgang van de collegetargets kunt u in het overzicht op pagina 5 en per programma teruglezen. Hier verantwoordt het college zich over de tussendoelstellingen voor 2024, de zogenaamde mijlpalen.

Werk en Inkomen

Over de voortgang van het beleid Werk en Inkomen heeft u al uitgebreid gesproken in de overlegvergadering van 12 maart aan de hand van de monitor WenI 3^e tertaal en de daarbij betrokken brieven. De mijlpaal voor het collegetarget aantal bijstandsgerechtigden is niet gehaald maar Rotterdam doet het relatief goed ten opzichte van andere grote steden.

De verlaging van de giftengrens is de belangrijkste oorzaak van het toegenomen aantal onrechtmatigheden.

In de vergadering van 28 mei heeft u meer in detail over het RAP en het werkcentrum Rotterdam en de onlangs gestarte werkgeverscampagne om de loonkostensubsidies meer onder de aandacht te brengen gesproken. Op pagina 168 wordt het bestemmingsvoorstel voor het RAP toegelicht.

De indicator % rechtmatige verstrekking van bijstand wordt in het voorjaar bekend.

Op pagina 168 leest u een nadere toelichting op de mee- en tegenvallers in dit programma.

Over de oplossing die gevonden is met de belastingdienst naar aanleiding van de nabetalings in het kader van het herstelprogramma Functiewaardering Sociale Werkvoorziening heeft u een aparte brief ontvangen ([25bb002633](#)).

Net als vorig jaar is er sprake van een onderbesteding bij het jongerenloket die dit keer wel wordt toegelicht. De genoemde bestemmingsreserve Bijzondere Bijstand, studenten staat niet bij dit programma maar bij het programma Armoede en Schulden.

EU-arbeidsmigranten

De jaarlijkse voortgangsrapportage van het actieprogramma 'Meer grip op arbeidsmigratie' wordt aansluitend op de bespreking van deze jaarstukken als apart agendapunt besproken. In de jaarstukken staat alleen een passage over het actieplan buitenslapers en de EU-opvang. Financiële informatie over het actieprogramma is niet te vinden in de jaarstukken. Wel is er een bestemmingsvoorstel voor WORK in NL gericht op informatievoorziening en dienstverlening aan EU-migranten van 200.000 euro.

NPRZ

Op webpagina 202 wordt toegelicht wat er in 2024 gedaan en bereikt is. Er komt nog een volgende voortgangsrapportage (verwacht medio juni) die na het zomerreces in de commissie besproken zal worden (vooralsnog gepland op 17 september).

In twee tabellen ziet u per pijler een overzicht van de besteding van de middelen.

Voor Thuisbasis op orde, School en Werk is om uiteenlopende redenen (arbeidskrapte, late beschikbaarheid middelen) een deel van de middelen niet besteed.

Programma ASIS

In het programma Armoede, Schulden, Inburgering en Samenleving is de (financiële) verantwoording samengevoegd. Hierdoor zijn de (financiële) resultaten lastig te beoordelen per beleidsonderdeel en portefeuillehouder.

Armoede en schulden

In de overlegvergadering van 18 juni bespreekt u de voortgangsrapportage van het beleidskader armoede en schulden. Daarbij kunt u ook de verantwoording over dit beleidsveld in de jaarstukken betrekken. Het aantal intakes is lager dan in 2023 en het aantal schuldregelingen is gestegen maar blijft achter bij de begrote mijlpaal. Gesteld wordt dat dit te maken heeft met een andere werkwijze met betrekking tot toeleiding.

Het jeugdtegoed blijkt niet volledig verzilverd. Redenen daarvoor worden niet genoemd.

In de jaarstukken op pagina 26 worden de afwijkingen ten opzichte van de bijgestelde begroting toegelicht. Uiteindelijk is 6,2 miljoen euro minder uitgegeven dan begroot en is aan een aantal bestemmingsreserves minder onttrokken. Dit wordt voor een deel nader toegelicht in de beantwoording van de technische vragen.

Ook in voorgaande jaren was er sprake van onderbesteding.

Voor 2,9 miljoen onderbesteding op het gemeentelijk schuldenbeleid is er een verplicht bestemmingsvoorstel conform de toezegging uit 2020 om onderbestedingen op armoede en schulden binnen het beleidsterrein te behouden. Voor de onderbesteding op het gemeentelijk armoedebeleid ligt er geen nieuw bestemmingsvoorstel.

De COR wijst in haar advies specifiek op vrijval van de bestemmingsreserve armoedefonds bij de voorjaarsnota 2023 die gebruikt is ruimte te creëren in de begroting (3% taakstelling) zonder dat het doel van de bestemmingsreserve gewijzigd is.

Voor de alleenverdienersproblematiek (die valt onder de portefeuille van Versnel) ligt er wel een voorstel om 1,9 miljoen daarvoor te bestemmen.

Hoe het verplichte bestemmingsvoorstel (189.000 euro) voor de bestemmingsreserve Toeslagenaffaire Belastingen zich verhoudt tot de al bestaande bestemmingsreserve is niet duidelijk.

Bij de bespreking van de herijking inkomensregelingen op 28 mei ontstond er enige verwarring over de dekking van de voorgenomen aanpassingen van de individuele inkomenstoelage (IIT) uit de onderbesteding in 2024. De wethouder heeft toegezegd hier voor de bespreking van de jaarstukken op terug te komen.

Basisvaardigheden

Hierover wordt heel summier gerapporteerd in de jaarstukken. De voortgangsrapportage 2024 is nog niet ontvangen en zal dit najaar (september/oktober) in de commissie geagendeerd worden. Het tevredenheidspercentage ontbreekt nog in de jaarstukken en zal naar verwachting wel beschikbaar zijn in de voortgangsrapportage.

Samenleven

De bespreking van de monitor Inburgering is gepland op 3 september. Dan kunt u meer in detail ingaan op de behaalde resultaten. Onder het kopje inburgering vindt u op webpagina 22 de aantallen gestarte en afgeronde inburgeringstrajecten. Daarmee wordt de vorig jaar gedane toezegging om hierover te rapporteren ([24bb003894](#)) afgedaan. Bij Samenleven wordt op pagina 26 vermeld dat er minder subsidieaanvragen zijn binnengekomen dan verwacht terwijl op pagina 23 staat dat er maar liefst 79 aanvragen zijn ingediend waarvan er maar 45 zijn verleend.

Voor het programma Opvang Vluchtelingen is er een forse meevaller van 8,4 miljoen. Dat wordt verklaard doordat de opvang van Oekraïners in verbouwde kantoorpanden lagere kosten heeft dan de Rijksvergoeding per opvangplek. Daartegenover staat een tegenvaller bij het programma werk en inkomen van 2,1 miljoen door hogere uitgaven voor leefgeld (P 168).

Op 24 april jl. zijn de discriminatiecijfers 2024 van de regio Rotterdam gepubliceerd. Deze worden samen met de op 3 juni ontvangen collegereactie (25bb004092) geagendeerd in een overlegvergadering dit najaar.

Over digitale inclusie is niets te vinden in de jaarstukken.

Onderwijs

Het collegetarget 'Schil om de school' is ruim gehaald.

Net als vorig jaar is er een verschil in het aantal opgeleverde scholen (10 volgens p 52 vastgoed en 11 volgens pagina 105/111 onderwijs).



Op 16 april heeft u vanwege tijdgebrek niet meer gesproken over de problematiek van thuiszitters. Dit is nu gepland op 9 juli.

Op pagina 112 leest u meer over de financiële mee- en tegenvallers, o.a. bij onderwijshuisvesting (meer spoedaanvragen) en de vertraagde uitvoering van het NROB. In het COR-rapport wordt de positieve raming projecten onderwijshuisvesting (5 miljoen) aangehaald als voorbeeld van planningsoptimisme. Dit bedrag is niet als zodanig terug te vinden in de jaarstukken maar komt uit het accountantsverslag (pagina 15 onder het kopje 'planningsoptimisme resulteert in onderbesteding bij investeringen').

5. Financiële consequenties

Met het vaststellen van de jaarstukken 2024 gaat het positieve resultaat van € 41,1 mln. naar de algemene middelen. Het totale positieve resultaat is € 61,7 mln. echter zitten op een deel van dit resultaat juridische verplichtingen zodat deze al een doel hebben en niet naar de Algemene middelen kunnen.

Het positieve resultaat van jaarrekening 2024 kan geamendeerd worden, het is echter gebruikelijk in Rotterdam om het resultaat te bestemmen bij de concept-Voorjaarsnota (2025).

Bij de bespreking van de voortgangsrapportages ontbrak tot nu toe meestal een financiële paragraaf. In de jaarstukken worden de afwijkingen van de bijgestelde begroting toegelicht. U kunt aangeven of u daarmee voldoende inzicht heeft in de besteding van de bij de begroting beschikbaar gestelde middelen.

6. Overige relevante informatie

- Collegebrief over Monitor Werk & Inkomen 3e tertaal 2024 ([25bb001183](#)) met de tertaalmonitor als bijlage ([25bb001184](#));
- Collegebrief over eerste voortgangsrapportage Actieplan 'Samenleven in een Stad' (25bb001253 met 2 bijlagen waaronder de voortgangsrapportage zelf);
- [Monitor Discriminatie Regio Rotterdam 2024 - RADAR](#)
- Monitor Inburgering ([25bb002976](#))
- Wethoudersbrief Kasmi over Onderwijsmonitor NROB 2024 ([25bb001778](#) met als bijlage de onderwijsmonitor);
- Definitieboekje collegetargets (geactualiseerde versie [25bb003648](#))
- Collegebrief over eindrapport Financial Audit controlejaar 2024 ([25bb003342](#)), nb geen specifieke aandachtspunten voor WIOSSAN
- Voortgangsrapportage armoede en schulden ([25bb003662](#))

7. Verdere procedure

Op donderdag 19 juni 2025 vindt vanaf 14.00 uur de raadsbehandeling over de vaststelling van de jaarstukken (verantwoordingsdebat) plaats. Aansluitend aan het debat wordt er gestemd.